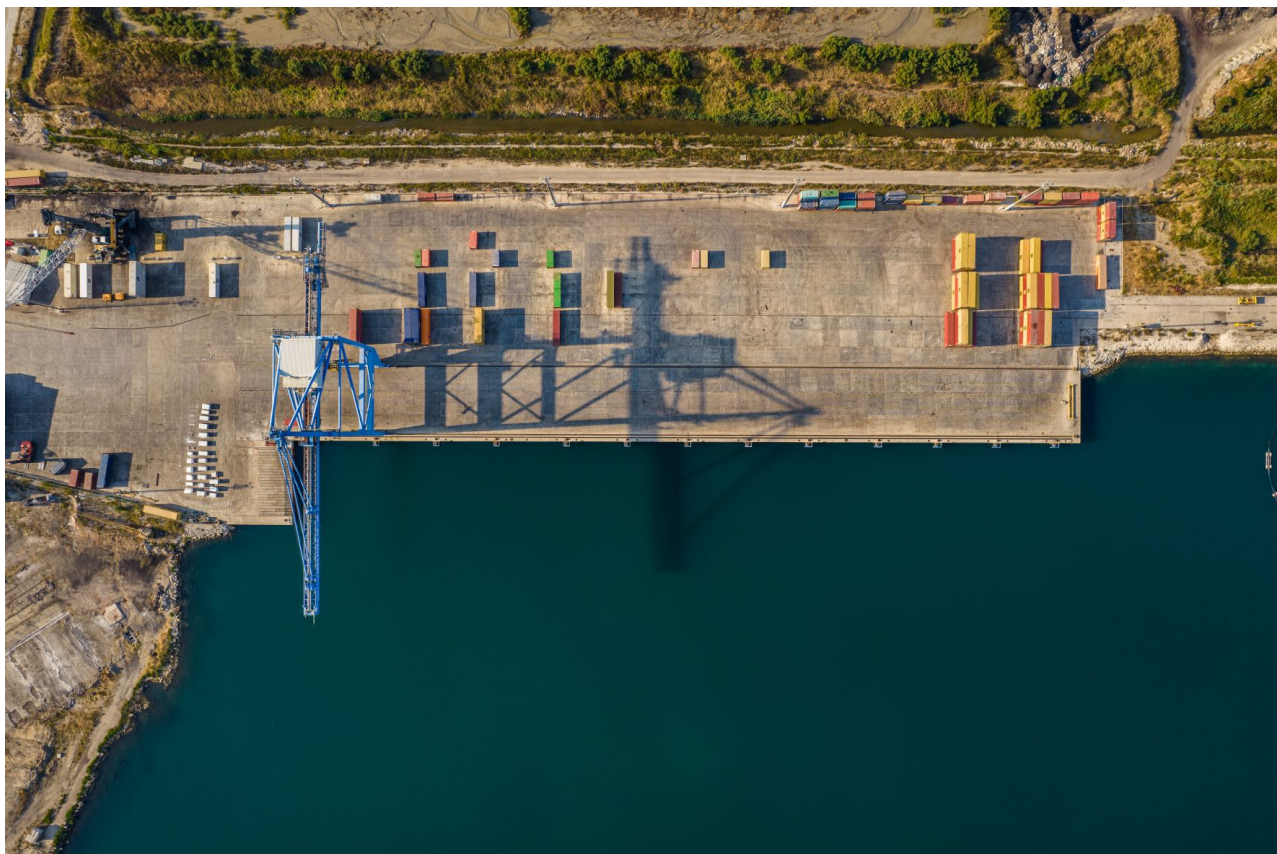




NEREVIDIRANI NEKONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU

ZA RAZDOBLJE

OD 01.01.2025. DO 30.09.2025

DRUŠTVA LUKA PLOČE D.D.

Ploče, listopad 2025. godine



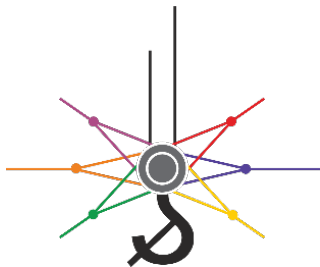
Luka ploče d.d.
Hrvatska, 20340 Ploče



+385 (0) 20 679 220



www.luka-ploce.hr



Luka Ploče d.d.
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2025.godine

Devetomjesečni izvještaj sukladno članku 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20, 83/21, 151/22 i 85/24) sadržava:

i. DEVETOMJESEČNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI (TFI)

- Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca)
- Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (RDG / račun dobiti i gubitka)
- Izvještaj o novčanim tokovima po indirektnoj metodi
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke uz nerevidirane financijske izvještaje za razdoblje

ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

iii. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE DEVETOMJESEČNOG IZVJEŠTAJA

Izvještaj koji slijedi se odnosi na dio ii. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

PRATI NAS





Luka Ploče d.d.
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2025.godine

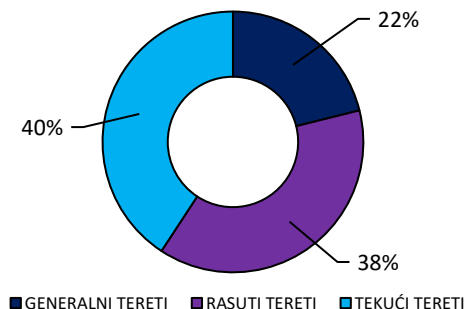
NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA

- **Promet** preko luke Ploče iznosio je 2.319.821 tona robe u prvih 9 mjeseci 2025. godine što ukazuje na **pad od 30%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2024.: 3.298.254 tona).

- a) Ukupan pad prometa primarno se odnosi na pad prometa **rasutih tereta** od 54% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine. Padu prometa najznačajnije doprinosi pad prekrcaja ugljena od 64%, starog željeza 49% i klinkera od 100%.

Pad prometa rezultat je kombinacije eksternih i infrastrukturnih faktora pri čemu se kao ključni uzroci izdvajaju:

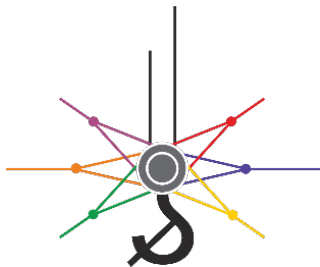
Struktura prekrcaja roba (u % tona)
I.-IX. 2025. godine



- 1.) Prekid željezničkog prometa u BiH na području Jablanice i Konjica početkom 4. kvartala 2024. godine.
 - Isti je prouzročio gubitak određenog broja klijenata jer su bili primorani pronaći alternativne pravce opskrbe kako bi neometano nastavili svoje poslovanje. Nakon stabilizacije željezničkog prometa Društvo je i dalje suočeno s problematikom povrata pojedinih kupaca te poduzima niz aktivnosti s ciljem povratka istih. Cilj nam je povratiti povjerenje klijenata koji su bili primorani otići i pokazati da Luka ostaje pouzdan partner čak i u složenim tržišnim okolnostima.
- 2.) Nepovoljne promjene tržišnih okolnosti koje su utjecale na odluku o obustavi djelatnosti trgovanja robom o čemu je Društvo izvijestilo investitore u dopisu od 28. ožujka 2025.
 - Luka Ploče je, u ulozi izravnog kupca, donijela odluku o obustavi djelatnosti trgovanja robom. Glede 2025. godine koja se do sad pokazala turbulentnom u pogledu makroekonomskih faktora vezano za geopolitičke tenzije te novonastalo uvođenje tarifa, poslovni model luke Ploče će se nadalje fokusirati na primarnu djelatnost da bi uoči nestabilnosti tržišta ostvarila što pozitivniji rezultat uz najmanje izlaganje više rizičnim faktorima.
 - Volatilnost tržišta koja je uzrokovala nestabilnost u poslovanju, odrazila se također na usporedni promet na području nabave i potrošnje energenata i proizvodnje čelika, te povezane proizvodnje i prodaje metalurškog koksa.

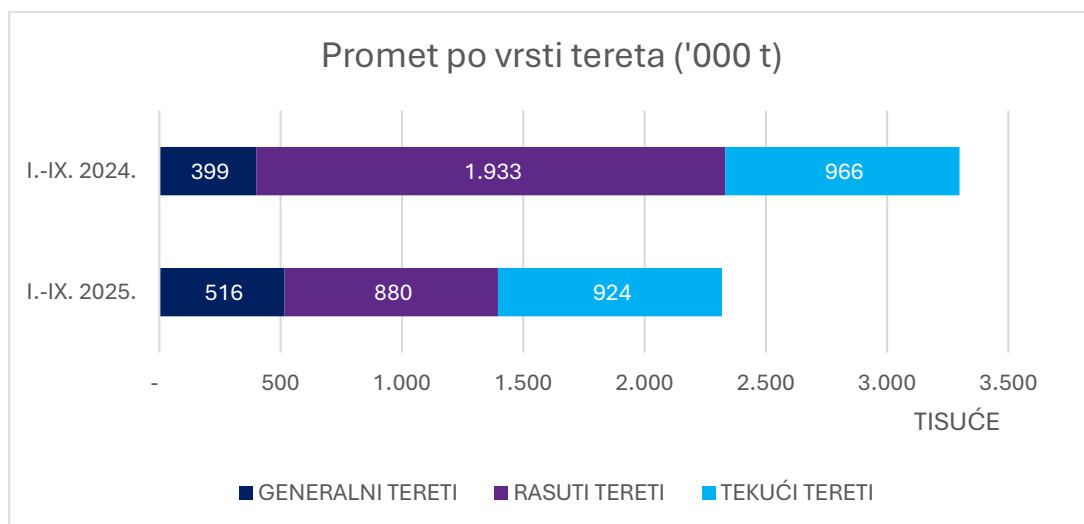
U usporedbi s prijašnjim godinama, ukupan promet u prvih 9 mjeseci 2025. godine je iznosio 2.319.821 tonu što ukazuje na **pad ukupnog prometa** od 30% naspram istog perioda 2024. godine, pad od 38% naspram istog perioda 2023. godine i pad od 44% naspram istog perioda 2022. godine.

- b) Promet **generalnih tereta** je porastao za 29%, čemu najviše doprinosi porast prometa kontejnera i aluminijskih ingota, dok je uočen pad prometa betonskog željeza. Porast prometa kontejnera predstavlja pozitivan pokazatelj sve veće uloge Luke u intermodalnim logističkim tokovima.
- c) Promet **tekućih tereta** je pao za 4% uspoređujući isto razdoblje prošle godine.



Luka Ploče d.d.
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2025.godine

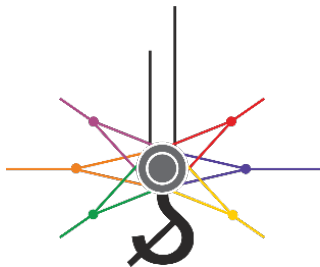
NATURALNI POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)



- **Prihodi od prodaje lučkih usluga** u prvih 9 mjeseci 2025. godine iznose 19.265 tisuća eura i **manji** su za **23%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (*9 mjeseci 2024.: 24.955 tisuća eura*). Pad prihoda prati pad prometa.
- Društvo nema **prihoda od prodaje roba** u 2025. godini (*9 mjeseci 2024.: 52.652 tisuća eura*). Isti je rezultat prethodno spomenute Odluke uprave o obustavi djelatnosti trgovanja robom do daljnjega.
- **Poslovni rashodi bez amortizacije** u prvih 9 mjeseci 2025. godine iznose 13.084 tisuće eura (*9 mjeseci 2024.: 66.627 tisuća eura*). U promatranom razdoblju 2025. godine nema troškova prodane robe dok je u istom razdoblju u 2024. godini trošak prodane robe iznosio 51.315 tisuća eura. **Rashod bez troškova prodane robe** manji je za **15%** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- **EBITDA marža bez trgovine** za period I.-IX. 2025. godine iznosi **34%** (*I.-IX. 2024.: 39%*).

KLJUČNI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1.-9./2025.	OSTVARENO 1.-9./2024.
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) ('000 eura)	6.593	11.154
EBITDA marža	33,51%	14,34%
EBIT ('000 eura)	4.217	8.838
EBIT marža	21,43%	11,36%
Dobit prije poreza ('000 eura)	4.107	7.837



Luka Ploče d.d.
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2025.godine

KLJUČNI POKAZATELJI (nastavak)

	OSTVARENO 1.-9./2025.	OSTVARENO 2024.
Pokazatelji likvidnosti		
Radni kapital ('000 eura)	41.065	38.033
Tekuća likvidnost	21,07	9,51
Obrtaj radnog kapitala	0,48	0,60
Dani radnog kapitala	563	610
Dani u razdoblju	270	365
Pokazatelji zaduženosti		
Kratkotrajne obveze / kapital	0,02	0,06
Dugoročne obveze / kapital	0,16	0,21
Obveze po kreditima / kapital	0,11	0,17
Ukupne obveze / kapital	0,18	0,26
Ukupne obveze / imovina	0,15	0,21
Pokazatelji profitabilnosti		
EBITDA marža	33,51%	14,34%
EBIT marža	21,43%	11,36%
Neto marža prije poreza	20,87%	10,08%
Pokazatelji produktivnosti		
Broj zaposlenih	338	372
Prihodi po zaposlenome	58.217	209.088

Potraživanja od kupaca, zaduženost prema financijskim institucijama i likvidnost Društva

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2025. godine iznose **10,064 milijuna eura** što predstavlja **pad od 44%** u odnosu na prethodnu godinu. Ispravak vrijednosti potraživanja iznosi 1,145 milijuna eura.

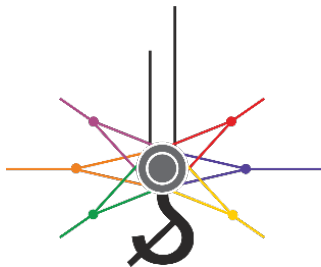
- **35%** se odnosi na dospjela potraživanja, od čega **13%** čine potraživanja s dospijećem do 30 dana.
- **65%** se odnosi na **nedospjela** potraživanja.

Obveze prema bankama iznose **8.953 tisuće eura** na dan 30. rujna 2025. godine.

- Obveze prema bankama odnose se na kredit od HBOR-a, koji je ugovoren 2018. godine uz fiksnu kamatnu stopu.

Novac i novčani ekvivalenti **porasli** su za **39 %** s 20.879 tisuća eura na dan 31. prosinca 2024. godine na **29.088 tisuća eura** na dan 30. rujna 2025. godine.

Društvo ima zadovoljavajuću razinu likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospjelih obveza.



Luka Ploče d.d.
MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za 3. kvartal 2025.godine

Ljudski potencijali

Broj zaposlenih se smanjio za 34 s 372 zaposlenika na **338** zaposlenika uspoređujući isto razdoblje tekuće i prethodne godine dok je ukupan **trošak zaposlenih pao** za **1,45%** u promatranom razdoblju. **Prosječna bruto plaća** (izuzev plaća višeg menadžmenta) iznosi **1.636 eura** u promatranom razdoblju, a u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 1.528 eura, što ukazuje na **porast** prosječnih plaća za **7,1%** u promatranom razdoblju.

Utjecaj rusko ukrajinske krize na poslovanje

Uzimajući u obzir protekle 4 godine:

- Glede 2022. godine do 2024. godine: Rusko – ukrajinska kriza je pozitivno djelovala na poslovanje Društva uslijed poremećaja globalnih logističkih tokova koji su usmjerili dodatne terete Društvu
 - porast od 20% u 2024. godini kad se usporedi s istim razdobljem u 2021. godini; dok je porast za 2023. godinu iznosio 37%; a za 2022. godinu 52% u usporedbi s prometom iz 2021. godine.
- Međutim u prvih 9 mjeseci 2025. godine, promet je manji za 15% kad se usporedi s prometom prije krize 2021. godine.

Društvo ne obavlja financijske transakcije preko nijedne ruske financijske institucije te nema financijsku izloženost prema istoj. Nije bilo transakcija s Rusijom tijekom 9 mjeseci 2025. godine.

Društvo je procijenilo povezane rizike uslijed navedenog kako slijedi:

- Porast cijena prijevoza, sirovina i materijala, energije i goriva (u odnosu na prethodne godine prije krize) što se dalje prenosi na ostale troškove.
- Uslijed porasta cijena i logističkih izazova, i dalje su povećani zahtjevi dobavljača za avansnim plaćanjem dok je isporuka dobara vremenski prolongirana. Efekt istog je proaktivno i detaljno planiranje financijskih sredstava za tekuće potrebe i nepredviđene okolnosti, a plaćanje istih avansno.

Svakako se i dalje osjeća pritisak izraženih makroekonomskih faktora na poslovanje Društva i komitenata kao što je navedeno u međuizvještaju posloводства.

Društvo i dalje ima zadovoljavajuću razinu likvidnosti koja je dostatna za izvršavanje svih dospjelih obveza.

U Pločama, 27. listopada 2025. godine
Uprava Luka Ploče d.d.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.25

do

30.09.25

Godina:

2025

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03036138

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

090006523

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

51228874907

LEI:

74780000P0WHNTXNI633

Šifra
ustanove:

2574

Tvrtka izdavatelja: **Luka Ploče d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

20340

Ploče

Ulica i kućni broj: **Trg kralja Tomislava 21**Adresa e-pošte: **financije@luka-ploce.hr**Internet adresa: **www.luka-ploce.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

338

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DANICA VLAHOVIĆ**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **020 603 413**Adresa e-pošte: **d.vlahovic@luka-ploce.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: Luka Ploče d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	57.823.282	55.798.979
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	15.911	13.911
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	15.911	13.911
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	53.884.577	51.862.531
1. Zemljište	011	4.650.527	4.465.198
2. Građevinski objekti	012	992.163	974.017
3. Postrojenja i oprema	013	45.080.056	43.421.137
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.282.755	2.056.813
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	713.231	810.686
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	165.845	134.680
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.671.723	3.671.723
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.661.172	3.661.172
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	10.551	10.551
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	78.415	78.158
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	78.415	78.158
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	172.656	172.656
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	42.336.754	43.009.118
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.005.422	1.068.947
1. Sirovine i materijal	039	1.005.422	1.068.947
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	19.558.150	12.156.907
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	100.758	35.538
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	17.959.389	10.063.777
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.614	1.195
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	716.641	1.460.665
6. Ostala potraživanja	052	779.748	595.732
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	894.034	695.099
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	351.042	200.000
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	42.025	42.025
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	500.967	453.074
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	20.879.148	29.088.165
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	165.811	101.577
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	100.325.847	98.909.674
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	79.515.476	83.622.820
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	22.417.251	22.417.251
II. KAPITALNE REZERVE	069	11.731.516	11.731.516
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	5.201.058	5.201.058
1. Zakonske rezerve	071	1.122.747	1.122.747
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.181.838	1.181.838
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-141.524	-141.524
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	3.037.997	3.037.997
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	34.337.305	40.165.651
1. Zadržana dobit	084	34.337.305	40.165.651
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	5.828.346	4.107.344
1. Dobit poslovne godine	087	5.828.346	4.107.344
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	902.506	465.702
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	884.517	462.031
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	17.989	3.671
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	15.438.722	12.775.440
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	11.370.628	8.703.961
7. Obveze za predujmove	104	47.500	47.500
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	4.020.594	4.023.979
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	4.359.274	2.037.022
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	81.958	19.526
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	73.710	87.735
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.994.738	248.685
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	836.655	418.687
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	531.730	520.079
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	302.172	281.835
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	538.311	460.475
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	109.869	8.690
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	100.325.847	98.909.674
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2025 do 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: Luka Ploče d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	77.780.832	19.122.650	19.677.182	7.369.682
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	108.186	44.199	220.859	105.134
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	77.392.972	19.018.966	18.886.092	7.173.646
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	99.129	25.622	106.384	44.910
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	180.545	33.863	463.847	45.992
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	68.942.812	16.395.660	15.459.747	5.236.504
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	58.333.598	12.864.179	5.314.640	1.883.000
a) Troškovi sirovina i materijala	010	2.496.315	655.301	1.653.017	584.945
b) Troškovi prodane robe	011	51.314.655	10.703.578	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	4.522.628	1.505.300	3.661.623	1.298.055
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	6.832.793	2.501.561	6.734.043	2.259.978
a) Neto plaće i nadnice	014	4.294.544	1.545.688	4.215.425	1.412.530
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.651.292	629.040	1.624.109	548.639
c) Doprinosi na plaće	016	886.957	326.833	894.509	298.809
4. Amortizacija	017	2.315.749	791.915	2.375.458	788.913
5. Ostali troškovi	018	960.672	238.005	1.019.147	288.154
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	16.459	16.459
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	16.459	16.459
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	500.000	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	500.000	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	101.797	71.186	283.738	102.950
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	5.040	1.692	15.345	5.661
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	57.260	47.945	266.434	97.255
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	37.733	21.549	34	34
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	1.764	0	1.925	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.102.888	368.377	393.829	100.989
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	575.763	194.548	375.672	100.331
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	527.125	173.829	18.157	658
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	77.882.629	19.193.836	19.960.920	7.472.632
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	70.045.700	16.764.037	15.853.576	5.337.493
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0

XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	7.836.929	2.429.799	4.107.344	2.135.139
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2025. do 30.09.2025.

u eurima

Obveznik: Luka Ploče d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	7.836.929	4.107.344
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.024.231	2.047.889
a) Amortizacija	003	2.315.749	2.375.458
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-117.424	2.948
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-64.065	-283.704
e) Rashodi od kamata	007	575.763	375.673
f) Rezerviranja	008	314.208	-422.486
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	10.861.160	6.155.233
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	9.838.557	7.582.870
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	10.803.227	-478.026
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-734.604	7.960.832
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-104.373	-63.525
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-125.693	163.589
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	20.699.717	13.738.103
4. Novčani izdaci za kamate	018	-575.763	-375.673
5. Plaćeni porez na dobit	019	-2.157.086	-580.600
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	17.966.868	12.781.830
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	180.778	42.149
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	62.300	281.779
4. Novčani primici od dividendi	024	1.764	1.925
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	365.374
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	244.842	691.227
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-2.646.392	-364.838
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-332.094	-214.332
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	-3.000.000	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-8.182	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-5.986.668	-579.170
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-5.741.826	112.057
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	5.000.000	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	5.000.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-6.496.054	-4.412.721
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-327.908	-272.149
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-6.823.962	-4.684.870
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-1.823.962	-4.684.870
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	10.401.080	8.209.017
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	17.113.946	20.879.148
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	27.515.026	29.088.165

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA																			
za razdoblje od		01.01.25	do	30.09.25	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														u eurima
Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Prethodno razdoblje																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	24.050.376	10.286.929	73.687.130	0	73.687.130
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	24.050.376	10.286.929	73.687.130	0	73.687.130
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.828.346	5.828.346	0	5.828.346
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.286.929	-10.286.929	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	34.337.305	5.828.346	79.515.476	0	79.515.476
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.828.346	5.828.346	0	5.828.346
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.286.929	-10.286.929	0	0	0
Tekuce razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	34.337.305	5.828.346	79.515.476	0	79.515.476
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	34.337.305	5.828.346	79.515.476	0	79.515.476
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.107.344	4.107.344	0	4.107.344
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.828.346	-5.828.346	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	22.417.251	11.731.516	1.122.747	1.181.838	141.524	0	3.037.997	0	0	0	0	0	0	40.165.651	4.107.344	83.622.820	0	83.622.820
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.107.344	4.107.344	0	4.107.344
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.828.346	-5.828.346	0	0	0

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Luka Ploče d.d.

OIB: 51228874907

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025. -30.09.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Društvo Luka Ploče d.d.

- a) Vidjeti Međuizvještaj posloводства za prvih devet mjeseci 2025. godine.
- b) Pristup financijskim izvještajima Izdavatelja dostupan je na stranicama: www.lukaploce.hr i www.zse.hr i u Službenom registru propisanih informacija (HANFA).
- c) U izvještajima za razdoblje 01.01.2025.-30.09.2025. primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjem godišnjem izvještaju. Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji su odobreni od Europske Unije (EU) daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, računa dobiti i gubitka financijskog položaja i poslovanja društva.
- d) Nije primjenjivo
- e) Nije primjenjivo

1. Luka Ploče d.d.

Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče, Hrvatska

MBS:090006523; Trgovački sud u Splitu, stalna služba u Dubrovniku

OIB: 51228874907 MB: 03036138

Djelatnost: obavljanje lučkih djelatnosti (manipulacija teretom), javno skladištenje te usluge veleprodaje i maloprodaje u unutarnjoj i vanjskoj trgovini.

2. Računovodstvene politike Društva koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za 2025. godinu iste su kao i računovodstvene politike koje su bile primijenjene u godišnjem financijskom izvještaju za 2024. godinu.

3. Društvo nema financijskih obaveza, jamstava ili izdataka koji nisu prikazani u bilanci.

4. Vidjeti Međuizvještaj posloводства za prvih devet mjeseci 2025. godine.

5. Društvo ima obveze po najmovima proizašle iz primjene MSFI 16 (3.983.429 eura), dugoročni kredit za koji je izdana polica osiguranja za kupljenu opremu (8.703.961 eura)

i obveze prema državi za prodane stanove (49.092 eura)

6. Prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja: 356.

7. Društvo u tekućem razdoblju nije kapitaliziralo trošak plaća.

8. U bilanci je priznato rezerviranje za odgođeni porez u iznosu od 172.656 eura.

9. Društvo ima poslovne odnose s pridruženim društvima (1) Lučka sigurnost d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva i (2) Vizir d.o.o. Trg kralja Tomislava 21, 20340 Ploče u kojem Luka Ploče d.d. ima 49% vlasništva. Vidjeti bilješku 20 i bilješku 34 u revidiranom godišnjem financijskom izvješću za 2024. godinu. Nije bilo promjena u drugom kvartalu 2025. godine.

10. Dionički kapital na dan 30.09.2025. sastoji se od 422.967 dionica. Nominalna vrijednost dionice iznosi 53 eura.

11. Društvo nema potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava.

12. Nije primjenjivo

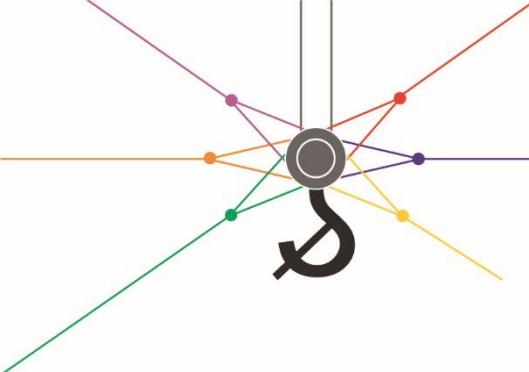
13. Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja su najveća grupa društava te Izdavatelj nije kontrolirani član niti jedne grupe. Vidjeti točku 1 za informaciju o nazivu i sjedište Izdavatelja koji sastavlja devetomjesečni konsolidirani financijski izvještaj.

14. Nije primjenjivo.

15. Društvo sastavlja konsolidirane financijske izvještaje koji su objavljeni na Internet stranicama: www.lukaploce.hr i www.zse.hr

16. Nije primjenjivo

17. Nije bilo značajnijih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u RDG-u i bilanci.



IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju nerevidirani financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2025. godine Izdavatelja Luka Ploče d.d. (dalje: „Društvo“) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji Društva Luka Ploče d.d. i nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe Luka Ploče za razdoblje od 1. siječnja 2025. godine do 30. rujna 2025. godine, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuizvještaj rukovodstva sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženo.

Hrvoje Livaja
Predsjednik uprave

Marin Bodrušić
Član uprave

Ploče, 27.10.2025. godine

Društvo je upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Splitu stalna služna u Dubrovniku pod MBS: 090006523 Osobni identifikacijski broj: 51228874907, Temeljni kapital u iznosu 22.417.251,00 EUR u cijelosti je uplaćen. Izdano 422.967 redovnih dionica na ime, svaka nominalnog iznosa od 53,00 EUR. Predsjednik Uprave: Hrvoje Livaja, Član Uprave: Marin Bodrušić

Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb IBAN: HR3823400091100114278
Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb IBAN: HR1223900011101353369
Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb IBAN: HR5624840081100491016
OTP banka d.d. Dubrovnik IBAN: HR0824070001100617393
Slatinska banka d.d. IBAN: HR9624120091139007214